

MUNICÍPIO DE TIMBAÚBA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
6º Bimestre - 2015 - Novembro/Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE DE LIRA, JOAO RODRIGUES DA SILVA JUNIOR, ROBERVANIA AFONSO LINS  
Acesse em: <http://eccc.ice.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: 82a35068-00ee-4389-9210-6251c1365615

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
<b>RECEITAS DO ENSINO</b>				
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	4.565.000,00	4.565.000,00	3.790.521,23	83,03
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	800.000,00	800.000,00	989.239,64	123,65
1.1.1- IPTU	750.000,00	750.000,00	526.309,21	70,17
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	50.000,00	50.000,00	30.758,83	61,52
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	-	-	432.171,60	
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	-	-	-	
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	-	-	-	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> – ITBI	290.000,00	290.000,00	207.492,95	71,55
1.2.1- ITBI	290.000,00	290.000,00	207.492,95	71,55
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	-	-	-	
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	-	-	-	
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	-	-	-	
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	-	-	-	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	1.675.000,00	1.675.000,00	1.518.195,00	90,64
1.3.1- ISS	1.630.000,00	1.630.000,00	1.518.195,00	93,14
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	45.000,00	45.000,00	-	-
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	-	-	-	
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	-	-	-	
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	-	-	-	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.800.000,00	1.800.000,00	1.075.593,64	59,76
1.4.1- IRRF	1.800.000,00	1.800.000,00	1.075.593,64	59,76
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	-	-	-	
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	-	-	-	
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	-	-	-	
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)				
1.5.1- ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR				
1.5.3- Dívida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR				
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR				
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	58.185.000,00	58.185.000,00	41.793.278,27	71,83
2.1- Cota-Parte FPM	38.000.000,00	38.000.000,00	28.174.133,47	74,14
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	38.000.000,00	38.000.000,00	28.174.133,47	74,14
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d				
2.2- Cota-Parte ICMS	17.300.000,00	17.300.000,00	11.181.429,13	64,63
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	45.000,00	45.000,00	25.524,97	56,72
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	30.000,00	30.000,00	61.584,98	205,28
2.5- Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	8.832,49	88,32
2.6- Cota-Parte IPVA	2.800.000,00	2.800.000,00	2.341.773,23	83,63
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	-	-	-	
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>62.750.000,00</b>	<b>62.750.000,00</b>	<b>45.583.799,50</b>	<b>72,64</b>



MUNICÍPIO DE TIMBAÚBA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
6º Bimestre - 2015 - Novembro/Dezembro

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.653.000,00	3.653.000,00	2.122.731,30	58,11			
5.1- Transferências do Salário-Educação	1.400.000,00	1.400.000,00	1.199.156,66	85,65			
5.2- Transferências Diretas - PDDE	-	-	13.136,05				
5.3 -Transferências Diretas - PNAE	1.400.000,00	1.400.000,00	832.754,00	59,48			
5.4 -Transferências Diretas - PNATE	618.000,00	618.000,00	44.831,91	7,25			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	200.000,00	200.000,00	-	-			
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	35.000,00	35.000,00	32.852,68	93,86			
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	410.000,00	410.000,00	518.500,00				
6.1- Transferências de Convênios	410.000,00	410.000,00	518.500,00				
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios							
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO			-				
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			152.917,73				
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	4.063.000,00	4.063.000,00	2.794.149,03	7,12			
<b>FUNDEB</b>							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	11.637.000,00	11.637.000,00	8.061.431,40	69,27			
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	7.600.000,00	7.600.000,00	5.337.602,80	70,23			
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	3.460.000,00	3.460.000,00	2.236.285,59	64,63			
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	9.000,00	9.000,00	5.104,94				
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	6.000,00	6.000,00	12.316,97	205,28			
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	2.000,00	2.000,00	1.766,43	88,32			
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	560.000,00	560.000,00	468.354,67	83,63			
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	22.280.000,00	22.280.000,00	20.332.310,96	91,26			
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	19.500.000,00	19.500.000,00	17.971.619,21	92,16			
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	2.600.000,00	2.600.000,00	2.322.814,74	89,34			
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	180.000,00	180.000,00	37.877,01	21,04			
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	7.863.000,00	7.863.000,00	9.910.187,81	126,04			
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB							
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB							
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	14.480.000,00	15.217.487,24	15.217.487,24	100,00	15.217.487,24	100,00	-
13.1- Com Educação Infantil	1.880.000,00	1.965.560,41	1.965.560,41	100,00	1.965.560,41	100,00	-
13.2- Com Ensino Fundamental	12.600.000,00	13.251.926,83	13.251.926,83	100,00	13.251.926,83	100,00	-
14- OUTRAS DESPESAS	7.800.000,00	5.119.634,23	5.119.634,23	100,00	5.119.634,23	100,00	-
14.1- Com Educação Infantil			-		-		-
14.2- Com Ensino Fundamental	7.800.000,00	5.119.634,23	5.119.634,23	100,00	5.119.634,23	100,00	-
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	22.280.000,00	20.337.121,47	20.337.121,47	100,00	20.337.121,47	100,00	-

MUNICÍPIO DE TIMBAÚBA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
6º Bimestre - 2015 - Novembro/Dezembro



RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB					VALOR		
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					-		
16.1- FUNDEB 60%							
16.2- FUNDEB 40%							
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					5.627,69		
17.1- FUNDEB 60%							
17.2- FUNDEB 40%					5.627,69		
<b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>					<b>5.627,69</b>		
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR		
19-TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)					20.331.493,78		
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 – (16.1+17.1)) / (11) x 100) %					74,84		
19.2- Máximo de 40% em Despesas com MDE, que não Remuneração do Magistério (14-(16.2+17.2)) / (11) x 100)%					25,18		
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %							
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR		
20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					1.779.154,94		
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015					1.773.527,25		
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS		%
			(a)		(b)		
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE (25% de 3) <sup>3</sup>	15.687.500,00		15.687.500,00		11.395.949,88		72,64
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.880.000,00	2.989.900,00	2.460.730,46	82,30	2.460.730,46	82,30	-
23.1- Creche	-	-	-		-		-
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
23.1.2.- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
23.2 - Pré-escola	1.880.000,00	2.989.900,00	2.460.730,46	82,30	2.460.730,46	82,30	-
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.880.000,00	1.965.560,41	1.965.560,41	100,00	1.965.560,41	100,00	
23.2.2.- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		1.024.339,59	495.170,05		495.170,05		
24- ENSINO FUNDAMENTAL	24.190.000,00	24.979.300,00	22.848.153,48	91,47	22.674.858,82	90,77	173.294,66
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	20.400.000,00	18.371.561,06	18.371.561,06	100,00	18.371.561,06	100,00	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.790.000,00	6.607.738,94	4.476.592,42	67,75	4.303.297,76	65,13	173.294,66
25- ENSINO MÉDIO							
26- ENSINO SUPERIOR	-	-	-		-		-
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-		-		-
28- OUTRAS	435.000,00	435.000,00	118.920,63	27,34	118.920,63	27,34	
<b>29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)</b>	<b>26.505.000,00</b>	<b>28.404.200,00</b>	<b>25.427.804,57</b>	<b>89,52</b>	<b>25.254.509,91</b>	<b>88,91</b>	<b>173.294,66</b>

MUNICÍPIO DE TIMBAÚBA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
6º Bimestre - 2015 - Novembro/Dezembro



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE DE LIRA, JOAO RODRIGUES DA SILVA JUNIOR, ROBERVANIA AFONSO LINS  
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: 82a35068-00ee-4389-9210-6251c1365615

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL		VALOR					
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		9.910.187,81					
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		2.322.814,74					
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)		37.877,01					
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB		-					
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS		-					
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO <sup>4</sup>		-					
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)		-					
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)		12.270.879,56					
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))		12.864.709,72					
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE <sup>5</sup> ((38) / (3) x 100) %		28,22					
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.400.000,00	1.400.000,00	1.199.156,66	85,65	1.199.156,66	85,65	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-					
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.663.000,00	2.663.000,00	1.594.992,37	59,89	1.594.992,37	59,89	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	4.063.000,00	4.063.000,00	2.794.149,03	145,55	2.794.149,03	145,55	
45-TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	30.568.000,00	32.467.200,00	28.221.953,60	235,07	28.048.658,94	234,46	173.294,66
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		SALDO ATÉ O BIMESTRE			CANCELADO EM 2015 (j)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
46-2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB							VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014							1.779.154,94
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							20.294.433,95
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE							20.464.500,03
49.1 Orçamento do Exercício							18.690.972,78
49.2 Restos a Pagar							1.773.527,25
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE							37.877,01
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL							1.646.965,87

FONTE: SISDAP

Nota: Publicação de 29/01/2016 a 29/02/2016 no quadro de avisos desta Prefeitura

JOÃO RODRIGUES DA SILVA JÚNIOR  
PREFEITO

MAGDA LÚCIA DA SILVA GOMES  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

MARIA MARLENE AFONSO FERREIRA  
CONTADORA - CRC 012768/O-8